

Утвержден  
решением Наблюдательного совета  
ТОО «Полимер Продакшн»  
от «27» ноября 2013 года  
Протокол № СВЕТ/13



**КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ  
ТОВАРИЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
«ПОЛИМЕР ПРОДАКШН»**

**город Атырау, 2013 год**

## **СОДЕРЖАНИЕ**

### **ВВЕДЕНИЕ**

### **ИНФОРМАЦИЯ О ТОВАРИЩЕСТВЕ**

### **ГЛАВА 1. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ**

#### 1.1. ОПРЕДЕЛЕНИЕ И ПРИНЦИПЫ

#### 1.2. ВНУТРЕННИЕ ДОКУМЕНТЫ ТОВАРИЩЕСТВА

#### 1.3. ОБЩАЯ СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

### **ГЛАВА 2. НАДЛЕЖАЩАЯ ПРАКТИКА РАБОТЫ НАБЛЮДАТЕЛЬНОГО СОВЕТА И ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА**

#### 2.1. НАБЛЮДАТЕЛЬНЫЙ СОВЕТ

#### 2.2. ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

#### 2.3. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ МЕЖДУ НАБЛЮДАТЕЛЬНЫМ СОВЕТОМ И ГЕНЕРАЛЬНЫМ ДИРЕКТОРОМ.

#### СЕКРЕТАРЬ НАБЛЮДАТЕЛЬНОГО СОВЕТА

### **ГЛАВА 3. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С УЧАСТНИКАМИ**

#### 3.1. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПРАВ УЧАСТНИКОВ

#### 3.2. ОРГАНИЗАЦИЯ ПРОВЕДЕНИЯ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ УЧАСТНИКОВ

#### 3.3. ПРОВЕДЕНИЕ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ

#### 3.4. ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА

#### 3.5. СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ СОБЫТИЯ

#### 3.6. ЛИКВИДАЦИЯ И РЕОРГАНИЗАЦИЯ ТОВАРИЩЕСТВА

### **ГЛАВА 4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ И ПРОЗРАЧНОСТЬ**

#### 4.1. ПОЛИТИКА И ПРАКТИКА РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ

#### 4.2. ЗАЩИТА ВНУТРЕННЕЙ ИНФОРМАЦИИ

#### 4.3. ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ. СИСТЕМА КОНТРОЛЯ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ТОВАРИЩЕСТВА

#### 4.4. РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ

#### 4.5. ВНЕШНИЙ АУДИТ

**ГЛАВА 5. ПРАКТИКА ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ С ДЕЛОВЫМИ ПАРТНЕРАМИ**

**ГЛАВА 6. ЗАЩИТА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ**

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

*СЛ*

## ВВЕДЕНИЕ

1. В настоящем документе изложен кодекс корпоративного управления (далее - Кодекс) ТОО «Полимер Продакшн» (далее - Товарищество).

2. Целями Кодекса являются совершенствование и систематизация корпоративного управления Товарищества, обеспечение большей прозрачности управления Товариществом и подтверждение неизменной готовности Товарищества следовать стандартам надлежащего корпоративного управления. В частности:

1) управление Товариществом должно осуществляться с надлежащим уровнем ответственности, подотчетности и эффективности, чтобы максимизировать ценность Товарищества и другие выгоды для Участников Товарищества;

2) раскрытие информации, прозрачность, а также эффективная работа систем управления рисками и внутреннего контроля должны обеспечиваться надлежащим образом.

3. Кодекс является сводом правил и рекомендаций, которым Товарищество следует в процессе своей деятельности для обеспечения высокого уровня деловой этики в отношениях внутри Товарищества и с другими участниками рынка.

4. Кодекс разработан в соответствии с положениями действующего Законодательства, а также с учетом развивающейся в Казахстане практики корпоративного управления, этических норм, потребностей и условий деятельности компаний на текущем этапе развития, и признанных в международной практике принципов корпоративного управления.

5. Товарищество подтверждает, что практика корпоративного управления не носит статический характер. Наблюдательный совет будет периодически пересматривать условия Кодекса в свете действующего законодательства, рекомендаций и лучшей практики, применимой к корпоративному управлению в отношении казахстанских и международных компаний.

6. Должностные лица и работники Товарищества на основании соответствующих договоров с Товариществом принимают на себя обязательства, предусмотренные Кодексом, и обязуются соблюдать его положения в Товариществе.

7. В Кодексе используются следующие термины и определения:

**Общее собрание участников** - высший орган Товарищества;

**Участники** - учредители, а также лица, получившие право на долю в

*акт*

имуществе Товарищества после его создания;

**Наблюдательный совет** - наблюдательный орган Товарищества;

**Генеральный директор** – исполнительный орган Товарищества;

**Ревизионная комиссия** – контролирующий орган Товарищества;

**Заинтересованное лицо** - лицо, реализация прав которого, предусмотренных Законодательством и Уставом, связана с деятельностью Товарищества;

**Законодательство** - совокупность нормативных правовых актов Республики Казахстан, принятых в установленном порядке;

**Секретарь Наблюдательного совета** - секретарь Наблюдательного совета Товарищества;

**Корпоративный конфликт** - разногласия или спор между:

а) участниками и органами Товарищества; либо

б) органами Товарищества или их членами; либо

в) органом Товарищества и заинтересованными лицами Товарищества по вопросам корпоративного управления Товарищества, которые негативно влияют на интересы Участника и деятельность Товарищества;

**Проект** - Проект «Производство полимерной продукции в Атырауской области»

**Существенные корпоративные события** - ряд событий и сделок, совершение которых Товариществом может привести к фундаментальным изменениям в деятельности Товарищества;

**Устав** - Устав Товарищества.

8. Термины и определения, применяемые, но не определенные в Кодексе, используются в том смысле, в котором они используются в Уставе и Законодательстве.

## ИНФОРМАЦИЯ О ТОВАРИЩЕСТВЕ

9. Основной целью деятельности Товарищества является реализация проекта «Производство полимерной продукции в Атырауской области».

10. Миссия Товарищества: обеспечение промышленных предприятий качественной, технологичной и безопасной для здоровья продукцией.

# ГЛАВА 1. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

## 1.1. ОПРЕДЕЛЕНИЕ И ПРИНЦИПЫ

11. Под корпоративным управлением понимается совокупность процессов, обеспечивающих управление и контроль за деятельностью Товарищества и включающих отношения между Участниками, Наблюдательным советом, Генеральным директором, иными органами Товарищества и Заинтересованными лицами в интересах Участников.

12. Товарищество рассматривает корпоративное управление как инструмент повышения эффективности деятельности Товарищества, укрепления его репутации и снижения затрат на привлечение им капитала. Товарищество рассматривает надлежащую систему корпоративного управления как фактор, определяющий его место в современной экономике и Товариществе в целом. В основе корпоративного управления лежит принцип верховенства закона.

13. Корпоративное управление Товарищества строится на основах справедливости, честности, ответственности, прозрачности, профессионализма и компетентности. Эффективная структура корпоративного управления предполагает уважение прав и интересов всех заинтересованных в деятельности Товарищества лиц и способствует успешной деятельности Товарищества, в том числе росту его ценности, поддержанию финансовой стабильности и прибыльности.

14. Принципы корпоративного управления, изложенные в настоящем пункте, направлены на создание доверия в отношениях, возникающих в связи с управлением Товариществом, и являются основой всех правил и рекомендаций, содержащихся в последующих частях Кодекса.

Основопологающими принципами Кодекса являются:

- 1) принцип защиты прав и интересов Участников;
- 2) принцип эффективного управления Товариществом Наблюдательным советом и Генеральным директором;
- 3) принцип самостоятельной деятельности Товарищества;
- 4) принципы прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Товарищества;
- 5) принципы законности и этики;
- 6) принципы эффективной дивидендной политики;

*с.м.р.*

- 7) принципы эффективной кадровой политики;
- 8) принцип охраны окружающей среды;
- 9) политика регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов;
- 10) принцип ответственности.

15. Структура корпоративного управления Товарищества должна соответствовать Законодательству и четко определять разделение обязанностей между органами Товарищества.

16. Следование принципам корпоративного управления, изложенным в Кодексе, должно содействовать созданию эффективного подхода для проведения объективного анализа деятельности Товарищества и получения соответствующих рекомендаций, оценок от аналитиков, консультантов и рейтинговых агентств при необходимости.

#### **1.1.1. ПРИНЦИП ЗАЩИТЫ ПРАВ И ИНТЕРЕСОВ УЧАСТНИКОВ**

17. Корпоративное управление в Товариществе основано на принципе защиты и уважения прав, и законных интересов Участников. И способствует эффективной деятельности Товарищества, в том числе росту активов Товарищества и поддержанию финансовой стабильности, и прибыльности Товарищества.

18. Участники имеют права, предусмотренные Законодательством и Уставом.

19. Порядок обмена информацией между Товариществом и Участниками регулируется Законодательством, Уставом и внутренними документами.

#### **1.1.2. ПРИНЦИП ЭФФЕКТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ТОВАРИЩЕСТВОМ НАБЛЮДАТЕЛЬНЫМ СОВЕТОМ И ГЕНЕРАЛЬНЫМ ДИРЕКТОРОМ**

##### **1.1.2.1. ПРИНЦИПЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ НАБЛЮДАТЕЛЬНОГО СОВЕТА**

20. Деятельность Наблюдательного совета строится на принципах максимального соблюдения и реализации интересов Участников, разумности, эффективности, активности, добросовестности, честности, точности и ответственности в рамках своей компетенции.

21. Деятельность Наблюдательного совета полностью подотчетна Участникам.

22. Члены Наблюдательного совета должны действовать на полной информированной основе, добросовестно и в наилучших интересах Участников и Товарищества.

23. В процессе принятия решений Наблюдательным советом никакое лицо (или группа лиц) не должно иметь преимуществ, не обусловленных Законодательством. Председатель Наблюдательного совета и Генеральный директор не должны быть представлены одним и тем же лицом согласно Законодательству.

24. Ответственность между Председателем Наблюдательного совета, ответственным за обеспечение деятельности Наблюдательного совета и Генеральным директором, ответственным за текущую деятельность Товарищества, должна быть четко разделена и закреплена в соответствующих внутренних документах Товарищества.

25. Председатель Наблюдательного совета отвечает за руководство Наблюдательным советом, обеспечивает его эффективную деятельность. Председатель Наблюдательного совета обеспечивает эффективный вклад Членов в деятельность Наблюдательного совета, в частности, конструктивные отношения между Членами Наблюдательного совета и Генеральным директором.

#### **1.1.2.2. ПРИНЦИПЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА**

26. Генеральный директор является единоличным исполнительным органом Товарищества.

27. В процессе принятия решений Генеральным директором никакое лицо (или группа лиц) не должно иметь преимуществ, не обусловленных Законодательством.

28. Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Товарищества в целях выполнения задач и реализации стратегии развития Товарищества.

29. Основными принципами деятельности Генерального директора являются законность, честность, добросовестность, разумность, регулярность.

30. Деятельность Генерального директора полностью подотчетна Общему собранию участников и Наблюдательному совету Товарищества.



### **1.1.2.3. ПРИНЦИП САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ТОВАРИЩЕСТВА**

31. Деятельность Товарищества осуществляется в целях наилучшего соблюдения интересов Участников Товарищества в соответствии с положениями Кодекса, Устава и Законодательства.

32. Товарищество осуществляет свою деятельность самостоятельно.

33. Сделки и отношения между Товариществом и Участниками осуществляются в рамках Законодательства.

### **1.1.3. ПРИНЦИПЫ ПРОЗРАЧНОСТИ И ОБЪЕКТИВНОСТИ РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ТОВАРИЩЕСТВА**

34. Товарищество в целях обеспечения возможности принятия Участниками обоснованных решений обеспечивает своевременное раскрытие перед Участниками достоверной информации о Товариществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, результатах его деятельности, структуре собственности и управления.

35. При раскрытии и (или) опубликовании какой-либо информации, Товариществом учитываются положения Законодательства о коммерческой и иной охраняемой Законодательством тайне.

### **1.1.4. ПРИНЦИПЫ ЗАКОННОСТИ И ЭТИКИ**

36. Товарищество действует в строгом соответствии с Законодательством, общепринятыми принципами деловой этики, Уставом, положениями Кодекса и своими договорными обязательствами.

37. Отношения между Участниками, членами Наблюдательного совета и Генерального директора строятся на взаимном доверии, уважении, подотчетности и контроле.

### **1.1.5. ПРИНЦИП ЭФФЕКТИВНОЙ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ**

38. Товарищество следует нормам Законодательства и внутреннему документу Товарищества, определяющему дивидендную политику Товарищества.

39. Одним из основных принципов дивидендной политики является обеспечение простого и прозрачного механизма определения размера дивидендов, и условий их выплат.

40. Дивидендная политика Товарищества должна быть прозрачной и доступной для изучения Участниками, потенциальными инвесторами.

*Сиф*

### **1.1.6. ПРИНЦИП ЭФФЕКТИВНОЙ КАДРОВОЙ ПОЛИТИКИ**

41. Корпоративное управление в Товариществе строится на основе защиты предусмотренных Законодательством прав работников Товарищества и должно быть направлено на развитие партнерских отношений между Товариществом и его работниками в решении социальных вопросов и регламентации условий труда.

42. Одним из основных моментов кадровой политики является улучшение условий труда в Товариществе и соблюдение норм социальной защиты сотрудников Товарищества.

43. Корпоративное управление должно стимулировать процессы создания благоприятной и творческой атмосферы в трудовом коллективе, содействовать повышению квалификации работников Товарищества.

44. Товарищество осуществляет подбор работников на основе прозрачных конкурсных процедур в соответствии с внутренними документами Товарищества.

### **1.1.7. ПРИНЦИП ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ**

45. В своей деятельности Товарищество следует принципам максимально бережного и рационального отношения к окружающей среде в соответствии с требованиями Законодательства и общепризнанными стандартами по охране окружающей среды.

### **1.1.8. ПОЛИТИКА РЕГУЛИРОВАНИЯ КОРПОРАТИВНЫХ КОНФЛИКТОВ И КОНФЛИКТА ИНТЕРЕСОВ**

46. Члены Наблюдательного совета и Генеральный директор, равно как и работники Товарищества, выполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно в интересах Товарищества и Участников, избегая корпоративных конфликтов и конфликта интересов.

47. В случае наличия (возникновения) корпоративных конфликтов и конфликта интересов должностные лица Товарищества должны своевременно сообщать Секретарю Наблюдательного совета о наличии (возникновении) конфликта.

48. Члены Наблюдательного совета и Генеральный директор, должностные лица, равно как и работники Товарищества, обеспечивают полное соответствие своей деятельности не только требованиям Законодательства и принципам Кодекса, но и этическим стандартам, и общепринятым нормам деловой этики.

*с.л.ф.*

### **1.1.8.1. ПОЛИТИКА РЕГУЛИРОВАНИЯ КОРПОРАТИВНЫХ КОНФЛИКТОВ**

49. Эффективность работы по предупреждению и урегулированию корпоративных конфликтов предполагает, прежде всего, максимально полное и скорейшее выявление таких конфликтов, в случае если они возникли или могут возникнуть в Товариществе, и четкую координацию действий всех органов Товарищества.

50. В целях обеспечения объективности оценки корпоративного конфликта и создания условий для его эффективного урегулирования, лица, чьи интересы конфликт затрагивает или может затронуть, не должны принимать участия в его урегулировании.

51. В случае возникновения корпоративных конфликтов участники изыскивают пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты, как прав Участников, так и деловой репутации Товарищества.

52. При невозможности решения корпоративных конфликтов путем переговоров, они разрешаются в соответствии с Законодательством.

53. Генеральный директор от имени Товарищества должен осуществлять урегулирование корпоративных конфликтов по всем вопросам, принятие решений по которым не отнесено к компетенции Наблюдательного совета Товарищества, а также самостоятельно определять порядок ведения работы по урегулированию корпоративных конфликтов.

54. Наблюдательный совет осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по вопросам, относящимся к его компетенции. В этом случае на Секретаря Наблюдательного совета возлагается обязанность по обеспечению максимально возможной информированности Наблюдательного совета о сути корпоративного конфликта и роль посредника в разрешении корпоративного конфликта.

55. Наблюдательный совет рассматривает отдельные корпоративные конфликты, относящиеся к компетенции Генерального директора, в случае если предметом конфликта являются действия (бездействие) Генерального директора, либо принятые ими акты.

### **1.1.8.2. ПОЛИТИКА РЕГУЛИРОВАНИЯ КОНФЛИКТА ИНТЕРЕСОВ**

56. Конфликт интересов определяется как ситуация, в которой личная заинтересованность должностного лица и (или) работника Товарищества,

*амф*

влияет или может повлиять на беспристрастное исполнение должностных обязанностей.

57. Все должностные лица и работники Товарищества должны вести себя так, чтобы не допускать ситуации, в которой возможно возникновение конфликта интересов, ни в отношении себя (или связанных с собой лиц), ни в отношении других.

58. Основные принципы предотвращения конфликта интересов закрепляются в Кодексе корпоративной этики Товарищества, утверждаемом Наблюдательным советом.

### **1.1.9. ПРИНЦИП ОТВЕТСТВЕННОСТИ**

59. Товарищество признает и уважает права всех Заинтересованных лиц и стремится к сотрудничеству с такими лицами в целях своего развития и обеспечения финансовой устойчивости.

60. Заинтересованные лица должны иметь возможность получить компенсацию за нарушение своих прав в случаях, предусмотренных Законодательством.

61. В случае участия Заинтересованного лица в процессе корпоративного управления, последнее должно иметь доступ к существенной, достаточной и надежной информации на своевременной и регулярной основе.

62. Заинтересованные лица должны иметь возможность свободно сообщать Наблюдательному совету о незаконных и неэтичных действиях Генерального директора и их права не должны ущемляться в случае такого сообщения.

### **1.2. ВНУТРЕННИЕ ДОКУМЕНТЫ ТОВАРИЩЕСТВА**

63. Конкретные структуры, процедуры и практика корпоративного управления регулируются Уставом и внутренними документами Товарищества, в том числе:

- 1) Положение о Наблюдательном совете Товарищества;
- 2) Положение о Секретаре Наблюдательного совета Товарищества;
- 3) Положение о Ревизионной комиссии Товарищества;
- 4) Политика управления рисками Товарищества;
- 5) Правила идентификации и оценки рисков;

*СМТ*

6) Положение об информационной политике Товарищества.

64. Вышеперечисленные документы разрабатываются в соответствии с Законодательством и признанными в международной практике принципами корпоративного управления.

### **1.3.ОБЩАЯ СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ**

65. Разделение ответственности между органами Товарищества должно быть изложено ясно и гарантировать соблюдение интересов Участников.

66. Органы Товарищества должны иметь полномочия и ресурсы для качественного выполнения своих обязательств профессиональным и предметным способом. Более того, их управление должно быть своевременным и прозрачным.

67. Система органов Товарищества включает:

- 1) высший орган - Общее собрание участников;
- 2) наблюдательный орган - Наблюдательный совет;
- 3) исполнительный орган – Генеральный директор;
- 4) контролирующий орган – Ревизионная комиссия.

68. Обеспечение соблюдения органами и должностными лицами Товарищества процедур, направленных на обеспечение прав и интересов Участников, а также следования Товарищества положениям и нормам Законодательства в сфере корпоративного управления, положениям Устава и иным внутренним документам Товарищества возлагается на Секретаря Наблюдательного совета. Секретарь Наблюдательного совета также способствует эффективному обмену информацией между членами Наблюдательного совета и органами Товарищества.

## **ГЛАВА 2. НАДЛЕЖАЩАЯ ПРАКТИКА РАБОТЫ НАБЛЮДАТЕЛЬНОГО СОВЕТА И ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА.**

### **2.1. НАБЛЮДАТЕЛЬНЫЙ СОВЕТ**

#### **2.1.1. ФУНКЦИИ НАБЛЮДАТЕЛЬНОГО СОВЕТА**

69. Наблюдательный совет осуществляет свои функции в соответствии с Законом, Уставом, Кодексом, положением о Наблюдательном совете и иными внутренними документами Товарищества.

*амф*

70. Наблюдательный совет утверждает Стратегические планы развития Товарищества, определяя стратегические цели, приоритетные направления развития и основные ориентиры деятельности Товарищества на долгосрочную перспективу, обеспечивает наличие необходимых финансовых ресурсов для осуществления поставленных целей. Наблюдательный совет осуществляет контроль над деятельностью Генерального директора.

71. Наблюдательный совет производит объективную оценку следования утвержденным приоритетным направлениям с учетом рыночной ситуации, финансового состояния Товарищества и других факторов, оказывающих влияние на финансово - хозяйственную деятельность Товарищества.

72. К компетенции Наблюдательного совета относится утверждение внутренних процедур Товарищества по управлению рисками, обеспечение соблюдения, а также анализ эффективности и совершенствование таких процедур. При этом данные процедуры предусматривают своевременное уведомление Генеральным директором Наблюдательного совета о существенных недостатках в системе управления рисками.

73. Председатель Наблюдательного совета обеспечивает, чтобы точка зрения Участников доходила до Наблюдательного совета в целом.

74. Все Члены Наблюдательного совета должны принимать решения объективно, действовать добросовестно и качественно в интересах Товарищества и его Участников.

75. Наблюдательный совет принимает решение о предоставлении согласия относительно возможности работать и/или занимать должность(и) в других организациях Членами Наблюдательного совета (за исключением Членов, являющихся государственными служащими).

### **2.1.2. ФОРМИРОВАНИЕ НАБЛЮДАТЕЛЬНОГО СОВЕТА**

76. Структура состава Наблюдательного совета должна обеспечивать справедливое и объективное представление интересов Участников.

77. Определение количественного состава, срока полномочий Наблюдательного совета и досрочное прекращение полномочий членов Наблюдательного совета относится к исключительной компетенции Общего собрания участников.

78. Права и обязанности, компетенция Членов Наблюдательного совета, порядок созыва и проведения заседаний Наблюдательного совета, и другие вопросы, связанные с деятельностью Наблюдательного совета, определяются Положением о Наблюдательном совете Товарищества. Наблюдательным

*амф*

советом Товарищества может быть утвержден типовой договор с Членом Наблюдательного совета.

### **2.1.3. ОРГАНИЗАЦИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ НАБЛЮДАТЕЛЬНОГО СОВЕТА**

79. Заседания Наблюдательного совета проводятся в соответствии с планом, составляемым ежегодно, исходя из принципа рациональности, эффективности и регулярности.

80. Наблюдательный совет разрабатывает и следует внутренним процедурам по подготовке и проведению заседаний Наблюдательного совета. Эти процедуры должны регламентировать все необходимые параметры деятельности заседания Наблюдательного совета.

81. Согласно Законодательству Наблюдательный совет ведет подробные протоколы своих заседаний, в которых надлежащим образом фиксируется обсуждение всех вопросов. Протокол подписывается Председателем Наблюдательного совета и Секретарем Наблюдательного совета.

82. Проведение заседаний Наблюдательного совета предусматривается посредством очной или заочной форм голосования, с обоснованием выбора конкретной формы голосования.

83. Члены Наблюдательного совета должны быть осведомленными в отношении финансово-экономического состояния Товарищества и при принятии решений взаимодействовать с Генеральным директором в целях разъяснения возникающих вопросов.

### **2.1.4. ИНФОРМАЦИЯ И ПОВЫШЕНИЕ КВАЛИФИКАЦИИ**

84. Членам Наблюдательного совета должна своевременно предоставляться в соответствующей форме и в надлежащем качестве информация, предоставляющая возможность выполнять свои функции и обязательства.

85. Секретарь Наблюдательного совета отвечает за обеспечение своевременного получения Членами Наблюдательного совета точной и четкой информации. Генеральный директор и Секретарь Наблюдательного совета обязаны предоставлять Членам Наблюдательного совета информацию, дающую им возможность выполнять свои обязанности. Члены Наблюдательного совета могут требовать предоставления пояснений или разъяснений к информации в случаях, когда это необходимо.

*Син*

86. Члены Наблюдательного совета должны регулярно совершенствовать свои профессиональные знания и умения.

87. Наблюдательный совет должен быть обеспечен необходимыми ресурсами для полноценного выполнения своих функций.

## **2.2. ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР**

### **2.2.1. ФУНКЦИИ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА**

88. Генеральный директор является единоличным исполнительным органом, осуществляющим управление текущей деятельностью Товарищества в соответствии с решениями Общего собрания Участников и Наблюдательного совета.

89. Генеральный директор обязан исполнять решения Общего собрания участников и Наблюдательного совета.

90. Генеральный директор вправе принимать решения по любым вопросам деятельности Товарищества, не отнесенным Законодательством и Уставом к компетенции других органов Товарищества.

91. Генеральный директор несет ответственность по раскрытию информации и информационному освещению деятельности Товарищества в соответствии с требованиями Законодательства, и обязан обеспечить защиту и сохранность внутренней (служебной) информации.

92. Генеральный директор несет ответственность за выделение финансовых и человеческих ресурсов для осуществления поставленных Общим собранием участников и Наблюдательным советом целей.

93. Генеральный директор должен создавать атмосферу заинтересованности работников Товарищества в эффективной работе, стремиться к тому, чтобы каждый работник дорожил своей работой в Товариществе, осознавал, что от его работы зависит достижение Товариществом целей и задач.

94. Порядок деятельности Генерального директора, помимо Кодекса, определяются Законом, Уставом и внутренними документами Товарищества.

### **2.2.2. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ**

*СМФ*



95. Размер должностного оклада и условия оплаты труда и премирования Генерального директора определяется Наблюдательным советом.

96. Политика вознаграждения Генерального директора должна быть прозрачной. Вознаграждение должно стимулировать Генерального директора для достижения высокого качества работы.

### **2.3. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ МЕЖДУ НАБЛЮДАТЕЛЬНЫМ СОВЕТОМ И ГЕНЕРАЛЬНЫМ ДИРЕКТОРОМ.**

#### **СЕКРЕТАРЬ НАБЛЮДАТЕЛЬНОГО СОВЕТА**

97. Эффективное корпоративное управление требует открытого диалога между Наблюдательным советом и Генеральным директором, ключевую роль в организации этого процесса играет Секретарь Наблюдательного совета.

98. Секретарь Наблюдательного совета должен обеспечивать четкое взаимодействие между органами Товарищества в соответствии с положениями Устава и другими внутренними документами Товарищества.

99. Секретарь Наблюдательного совета подготавливает в установленном порядке повестку дня заседания. Содержание повестки дня, выносимой на рассмотрение Наблюдательного совета, согласуется Секретарем с Председателем Наблюдательного совета. Секретарь Наблюдательного совета обеспечивает своевременное получение Членами Наблюдательного совета достоверной и четкой информации, а также обеспечивает эффективную связь с Участниками.

100. Секретарь Наблюдательного совета обеспечивает надлежащее рассмотрение соответствующими органами Товарищества обращений Участников и разрешение конфликтов, связанных с нарушением прав Участников. Контроль за своевременным рассмотрением органами Товарищества таких обращений возлагается на Секретаря Наблюдательного совета.

101. В обязанности Секретаря Наблюдательного совета входит обеспечение нормального потока информации между Генеральным директором и Наблюдательным советом, а также оказание содействия в процессе введения в должность новых членов Наблюдательного совета.

102. Секретарь Наблюдательного совета является ответственным по организации проведения консультаций для всех Членов Наблюдательного совета по всем вопросам корпоративного управления.

103. Статус, функции и обязанности Секретаря Наблюдательного совета определяются внутренними документами Товарищества.

## **ГЛАВА 3. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С УЧАСТНИКАМИ**

### **3.1. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПРАВ УЧАСТНИКОВ**

104. Генеральный директор, в установленном Уставом порядке, обеспечивает реализацию основных прав Участников, в том числе:

- 1) принятие всех необходимых действий в соответствии с законодательством по оформлению и реализации решений Общего собрания участника;
- 2) предоставление по требованию Общего собрания участников и Наблюдательного совета информации в отношении деятельности Товарищества и мотивированных ответов в сроки, установленные уставом Товарищества;
- 3) перечисление дивидендов.

105. Товарищество обеспечивает реализацию прав Общего собрания участников в эффективном участии в принятии ключевых решений корпоративного управления.

106. Товарищество должно доводить до сведения своих Участников своевременно и в полном объеме информацию о своей деятельности, затрагивающую интересы Участников в порядке, предусмотренном Уставом, внутренними документами Товарищества и Законодательством.

107. Наблюдательный совет и Генеральный директор обязаны обосновывать планируемое изменение в деятельности Товарищества и предлагать конкретную политику сохранения и защиты прав Участников.

### **3.2. ОРГАНИЗАЦИЯ ПРОВЕДЕНИЯ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ УЧАСТНИКОВ**

108. Организация и порядок проведения Общего собрания участников должны удовлетворять следующим требованиям:

- справедливое и равное отношение ко всем Участникам;
- доступность участия на Общем собрании для всех Участников;
- предоставление максимальной организационной и отчетной информации;
- простота и прозрачность проведения Общего собрания участников.

*Смет*

109. Способы информирования о созыве Общего собрания участников должны обеспечить своевременное оповещение всех Участников. При необходимости дублируется как само оповещение, так и используются разные способы оповещения.

110. Товарищество обеспечивает Участников достоверной информацией о результатах его финансово-хозяйственной деятельности в соответствии с требованиями Законодательства.

111. Информация и материалы, предоставляемые Участникам до проведения Общего собрания участников, а также порядок их предоставления должны обеспечить максимально полное представление о сути обсуждаемых вопросов, получение ответов на все интересующие вопросы и возможность принять обоснованные решения по вопросам повестки дня. Товарищество должно уведомить о проведении Общего собрания участников в установленном порядке.

112. Информационные материалы, предоставляемые Участникам, должны быть систематизированы по отношению к выносимым на рассмотрение Общему собранию участников вопросам. Должен быть установлен максимально простой порядок получения или ознакомления с этими материалами.

113. Участникам могут предоставляться дополнительные сведения о планах, достижениях и проблемах деятельности Товарищества, а также аналитические исследования и материалы других организаций о деятельности Товарищества.

114. Товарищество должно предложить Общему собранию участников отдельное решение по каждому отдельному вопросу, выносимому на решение Общему собранию участников.

115. Секретарь Наблюдательного совета обеспечивает предоставление ответов на запросы Общего собрания участников.

116. Вопросы повестки дня должны быть максимально четкими и исключать возможность различного их толкования. Не допускается включение в повестку дня Общего собрания участников вопросов с формулировкой «разное», «иное», «другие» и т.д.

117. Процесс голосования на Общем собрании участников должен быть максимально простым и удобным для Участников с использованием всех возможных способов голосования.

118. Права Участников вносить предложения в повестку дня Общего собрания участников, а также требовать созыва годового или внеочередного

*СМФ*

Общего собрания участников должны быть легко реализуемыми - при условии их четкого обоснования.

### 3.3. ПРОВЕДЕНИЕ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ

119. Порядок проведения Общего собрания участников обеспечивает всем Участникам равную возможность реализации прав на участие в Общем собрании участников. Участники могут голосовать лично или без личного присутствия (по доверенности, выданной лично Участником третьему лицу либо представителю номинального держателя), при этом голоса, поданные и лично, и без личного присутствия, имеют равную силу.

120. Регламент работы Общего собрания участников основывается на разумной достаточности и возможности широкого обсуждения вопросов повестки дня и принятия обоснованных решений по ним.

121. Время регистрации должно быть достаточным для того, чтобы все Участники могли зарегистрироваться, при этом время регистрации не ограничивается началом работы Общего собрания участников, то есть участники, прибывшие после начала Общего собрания участников, должны быть включены в его дальнейшую работу и иметь право принимать участие в голосовании по вопросам, поставленным на голосование после их регистрации.

Кворум должен определяться по каждому вопросу повестки дня Общего собрания участников.

122. Председатель Общего собрания участников должен стремиться к тому, чтобы Участники получили ответы на все вопросы непосредственно на Общем собрании участников.

123. Процедура сбора и подсчета голосов должна быть максимально простой и прозрачной. Участники должны быть уверены в исключении возможности какого-либо искажения результатов голосования. Товарищество должно обеспечить подачу и регистрацию голосов должным образом.

124. Дата и время проведения Общего собрания участников устанавливаются таким образом, чтобы в собрании могло принять участие наибольшее количество лиц, имеющих право в нем участвовать.

### 3.4. ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА

*СМД*

125. Дивидендная политика утверждается Общим собранием участников. Дивидендная политика раскрывается, в том числе, на веб-сайте Товарищества.

126. Дивидендная политика формулирует как общие задачи Товарищества по повышению благосостояния Участников и обеспечению роста капитализации Товарищества, так и конкретные, основанные на внутренних актах, правила дивидендной политики.

127. Получение дивидендов Участниками осуществляется в соответствии с внутренними актами Товарищества и его Участниками.

128. Дивидендная политика должна устанавливать порядок определения минимальной доли чистой прибыли Товарищества, направляемой на выплату дивидендов. При рассмотрении вопроса о выплате дивидендов во внимание принимаются текущее состояние Товарищества, его кратко-, средне- и долгосрочные планы.

129. Информация о принятии решения (об объявлении) о выплате дивидендов должна быть достаточной для формирования точного представления о наличии условий для выплаты дивидендов и порядке их выплаты. При этом особое внимание уделяется вопросам неполной или несвоевременной выплаты дивидендов.

### **3.5. СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ СОБЫТИЯ**

130. К существенным корпоративным событиям, в том числе, относятся: реорганизация или ликвидации Товарищества, решение о залоге части или всего имущества Товарищества, внесение изменений в Устав и ряд других вопросов, решение которых принципиально важно для Товарищества.

131. При принятии решений, которые могут привести к возникновению существенных корпоративных событий, Наблюдательный совет и Генеральный директор обязаны предоставить Общему собранию участников и Заинтересованным лицам обоснование необходимости совершения указанных действий.

132. Товарищество обеспечивает участие Участников в решении вопросов, касающихся существенных корпоративных событий.

### **3.6. ЛИКВИДАЦИЯ И РЕОРГАНИЗАЦИЯ ТОВАРИЩЕСТВА**

с. 4 -

133. В случае ликвидации/реорганизации Товарищества Генеральный директор представляет Общему собранию участников и Заинтересованным лицам обоснование необходимости проведения ликвидации/реорганизации Товарищества. Решение о ликвидации/реорганизации Товарищества принимается Общим собранием участников.

## **ГЛАВА 4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ И ПРОЗРАЧНОСТЬ**

### **4.1. ПОЛИТИКА И ПРАКТИКА РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ**

134. Раскрытие информации крайне важно для оценки деятельности Товарищества Участниками и Заинтересованными лицами, а также для поддержания доверия к Товариществу.

135. Товарищество раскрывает информацию обо всех существенных фактах своей деятельности, в частности, о своем финансовом положении, планах и результатах деятельности, информацию о своей практике корпоративного управления, своевременно публикует календарь корпоративных событий и другую существенную информацию. Товарищество своевременно готовит другие важные документы, ежеквартальные отчеты, сообщения о существенных фактах.

136. Целью раскрытия информации является доведение этой информации до сведения всех Заинтересованных лиц в объеме, необходимом для принятия соответствующего решения. Товарищество регулярно размещает информационные материалы и публикации в средствах массовой информации и собственном вебсайте в Интернете.

137. Информационная открытость Товарищества строится на основе внутренних документов Товарищества.

### **4.2. ЗАЩИТА ВНУТРЕННЕЙ ИНФОРМАЦИИ**

138. При раскрытии информации, Товарищество учитывает, что информация, составляющая коммерческую, служебную и иную охраняемую Законодательством тайну, должна быть защищена. Условия доступа к такой информации, а также возможность ее получения определяются Товариществом с учетом необходимости соблюдения баланса между открытостью Товарищества и стремлением не нанести ущерб его интересам.

139. Товарищество принимает меры к защите конфиденциальной информации в соответствии с Законодательством и внутренними документами Товарищества.

*Сид*

140. Товарищество разрабатывает и применяет эффективную систему контроля над использованием служебной и внутренней информации. Товарищество устанавливает адекватные процедуры, системы и средства контроля для определения, контроля и распространения внутренней информации и предпринимает все необходимые действия, которые обеспечивают, что раскрываемая информация не является ложной или вводящей в заблуждение.

141. Товарищество информирует соответствующий персонал как внутри Товарищества, так и за его пределами о введении средств контроля в отношении способности Товарищества раскрывать информацию о Товариществе и обеспечивает получение Членами Наблюдательного совета и соответствующим персоналом Товарищества достаточной подготовки по применению политики раскрытия информации.

142. Работники Товарищества обязаны не разглашать конфиденциальную внутреннюю (служебную) информацию на время осуществления ими трудовой деятельности. Товарищество устанавливает срок по неразглашению указанной информации после прекращения ими трудовой деятельности в Товариществе.

#### **4.3. ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ. СИСТЕМА КОНТРОЛЯ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ТОВАРИЩЕСТВА**

143. Товарищество готовит финансовую отчетность в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.

144. В Товариществе ведение финансовой отчетности и проведение аудита строятся на следующих принципах:

- 1) полнота и достоверность;
- 2) непредвзятость и независимость;
- 3) профессионализм и компетентность.

145. Подготовка и утверждение финансовой отчетности Товарищества осуществляется в соответствии с Законодательством.

146. Годовая финансовая отчетность Товарищества сопровождается подробными примечаниями, позволяющими читателю такой отчетности правильно интерпретировать данные о финансовых результатах деятельности Товарищества. Финансовая информация может дополняться комментариями и

*СМД*

аналитическими оценками руководства Товарищества, а также заключением аудитора.

147. Подготовка годового отчета будет осуществляться согласно последним мировым тенденциям подготовки годовых отчетов, методики рейтинговых агентств, а также ожиданий и рекомендаций инвесторов.

#### **4.4. РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ**

148. В Товариществе разграничивается компетенция органов, входящих в систему контроля над финансово-хозяйственной деятельностью Товарищества, в зависимости от их отношения к процессам разработки, утверждения, применения и оценки системы внутреннего контроля.

149. Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Товарищества должна быть создана Ревизионная комиссия. Членом Ревизионной комиссии не может быть Генеральный директор.

150. Ревизионная комиссия вправе в любое время производить проверки финансово-хозяйственной деятельности Товарищества. Ревизионная комиссия обладает для этой цели правом безусловного доступа ко всей документации Товарищества.

151. По требованию Ревизионной комиссии Генеральный директор и работники Товарищества обязаны давать необходимые пояснения в устной или письменной форме.

152. Ревизионная комиссия осуществляет свою деятельность в соответствии с Уставом и Положением о Ревизионной комиссии, утверждаемым Общим собранием участников Товарищества.

#### **4.5. ВНЕШНИЙ АУДИТ**

153. С целью получения независимого мнения о достоверности и объективности составления финансовой отчетности, Товарищество проводит аудит годовой финансовой отчетности за истекший год с привлечением внешнего аудитора (аудиторской организации) в соответствии с требованиями Законодательства.

154. Генеральный директор несет ответственность за полноту и достоверность предоставляемой финансовой информации.

*амф -*



## **ГЛАВА 5. ПРАКТИКА ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ С ДЕЛОВЫМИ ПАРТНЕРАМИ**

155. Товарищество взаимодействует с деловыми партнерами (клиенты, инвесторы, рейтинговые агентства, консалтинговые компании и т.д.) на основе долгосрочного сотрудничества, взаимной выгоды, уважения, доверия, честности и справедливости. Товарищество ведет дела только с надежными деловыми партнерами, которые занимаются законной деятельностью.

156. Товарищество выбирает деловых партнеров преимущественно на конкурсной основе в соответствии с действующим законодательством.

157. Товарищество добросовестно выполняет конкретные обязательства перед деловыми партнерами и требует того же от них.

158. Возникающие в процессе деятельности споры Товарищество всегда разрешает правовым путем, ведя переговоры и стремясь найти взаимоприемлемые компромиссы.

159. Осуществляя деловые отношения с зарубежными компаниями, Товарищество всегда учитывает требования применимого законодательства.

## **ГЛАВА 6. ЗАЩИТА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ**

160. Принимая во внимание то, что влияние на окружающую среду неизбежно при производстве полимерной продукции, Товарищество намерено осуществлять деятельность с соблюдением Законодательства в области охраны окружающей среды, уделяя особое внимание ответственному и рациональному использованию природных ресурсов, утилизации отходов, сокращению загрязнения воздушного пространства и восстановлению земель.

## **ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

161. Товариществом будут разработаны и приняты дополнительные внутренние документы, направленные на адаптацию и применение положений Кодекса.

*СМД*